

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

neverS²LOW

BUDGET PRIMITIF 2022

**Note relative aux informations
financières essentielles aux budgets
primitifs 2022**

Conseil communautaire 18/12/2021

BUDGET PRIMITIF 2022

Après la tenue du Débat d'Orientations Budgétaires le 27 novembre 2021, le document présente, conformément à l'article L.2313-1 du CGCT, l'ensemble des éléments budgétaires et financiers figurant dans le budget primitif 2022 composé du budget principal et de 7 budgets annexes.

Le vote du budget ayant été avancé, la plupart des éléments transmis par l'Etat ne sont pas encore connus ; ils sont évalués sur la base de 2021 et seront réajustés par décision modificative si besoin.

Rappel des incidences budgétaires du projet de loi de finances pour 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

Les dotations :

Globalement la perte est de 1,55 % soit **116 405 €**

| Détail | 2021 | Variation | BP 2022 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Dotation intercommunalité | 1 054 633 | 1,9 % | 1 074 671 |
| Dotation compensation | 6 497 264 | -2,1 % | 6 360 821 |
| TOTAL | 7 551 897 | -1,55 % | 7 435 492 |

Rappel des incidences budgétaires du projet de loi de finances pour 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

Les mesures fiscales :

La prévision 2022 du montant révisé de la fraction de TVA en remplacement du produit de la TH sur les résidences principales :

Elle correspond à la fois à la reprise de la recette définitive de TVA de l'année N-1 et la prévision de l'année N.

Pour 2021 et 2022, un rebond de la TVA au niveau national, respectivement de **+10,8 %** et de **+ 5,5 %** environ est attendu.

Une évaluation d'augmentation de la fraction de TVA à **5 %** est retenue dans le budget.

Le rendement futur de la TVA dépendra des taux appliqués, de l'évolution de l'assiette, du changement de régime de taxation et du niveau d'activité et de consommation. Les hypothèses macroéconomiques (notamment celle du FMI) tablent sur une évolution de la TVA entre **2,6 %** et **3 %** entre 2023 et 2026.

Rappel des incidences budgétaires du projet de loi de finances pour 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

Les mesures fiscales :

L'évolution de la CVAE :

La **CVAE** payée par les entreprises est un impôt auto-liquidé donnant lieu à versement d'acomptes et de soldes reversés aux collectivités selon le « principe de caisse » avec un décalage de 2 ans par rapport à la période d'activité. La part régionale a été supprimée en 2021 dans le cadre de la réduction des impôts de production.

Les projections établies indiquent une baisse supérieure à **10 %** de la CVAE 2022 avant un rebond de **18 %** en 2023 puis **2 %** en 2024.

La CVAE ayant déjà baissé de **10 %** en 2021, une baisse prévisionnelle de **5 %** est appliquée dans le budget 2022.

Rappel des incidences du projet de loi de finances pour 2022 et divers éléments économiques

Actualisation des valeurs locatives :

Un nouveau régime de fixation du coefficient d'actualisation des bases de TH et de TFB a été mis en place depuis 2018.

L'estimation fin septembre 2021, en fonction des dernières valeurs de l'indice des prix à la consommation ressort à **+2,5 %**.

2021 : 0,2 %

2022 : prévision 2,5 %

Une estimation raisonnable à **2 %** pour 2022 est retenue.

Taux d'inflation hors tabac :

2021 : prévision 0,6 % révisée 1,4 %

2022 : prévision 1,5 %

Taux d'intérêt :

Les hypothèses relatives aux taux courts prévoient qu'ils restent toujours négatifs soit des taux courts 3 mois à **-0,50 %** comme en 2021.

Les taux longs (10 ans) remonteraient à **0,75 %** en 2022 contre **0,30 %** en 2021.

III – L'agglomération de Nevers 2022-2026

Le nouveau projet de territoire :

Il se décline en **4 ambitions principales** et **18 orientations stratégiques** afin de recouvrir l'ensemble des compétences exercées.

Ambition 1 : garantir un développement équilibré et durable du territoire pour le bien-être et la cohésion des habitants

Ambition 2 : préserver nos ressources naturelles et inciter à consommer et produire autrement sur le territoire pour permettre la transition écologique et l'économie circulaire

Ambition 3 : créer les conditions favorables pour conforter le développement du tissu économique local et l'accompagner vers l'économie de demain

Ambition 4 : renforcer les attributs urbains et la fonction métropolitaine de Nevers Agglomération pour gagner en attractivité et notoriété

III – L'agglomération de Nevers 2022-2026

Le nouveau projet de territoire :

Ce projet de territoire est ambitieux car il doit dessiner l'agglomération de demain.

Pour atteindre ses objectifs, les actions présentées dans les 18 orientations stratégiques doivent encore être priorisées pour qu'elles s'insèrent dans la prospective et puissent être en corrélation avec les capacités financières de l'Agglomération.

De plus, elles doivent continuer d'être chiffrées le plus précisément possible.

Des autorisations de programmes sont et seront mises en place pour les principaux projets pluriannuels.

Il est également nécessaire de contractualiser les financements extérieurs participant au projet.

Enfin, il conviendra d'évaluer les conséquences sur les coûts de fonctionnement induits sur les exercices à venir.

III – L'agglomération de Nevers 2022- 2026

Le nouveau pacte financier et fiscal :

Le nouveau pacte financier et fiscal vise **3 objectifs principaux** :

- soutenir les priorités politiques issues du projet de territoire en assurant son financement de manière durable.
- réduire les disparités territoriales au sein de l'ensemble intercommunal.
- fixer les leviers mobilisables en début de mandat.

Les mesures retenues ont donc pour objectif :

- de tenter de maintenir l'attribution du FPIC qui représente **1,9 M €** pour le territoire en améliorant le CIF qui est actuellement d'environ **31 %**.
- déterminer le niveau et les critères d'attribution de la dotation de solidarité communautaire : de **1,85 M €** à **2 M €** en 2022.
- adapter les recettes pour soutenir le projet de territoire et renforcer l'autofinancement via le levier fiscal en instaurant une taxe foncière sur les propriétés bâties à **2,5 %**.

Les dépenses d'équipement de l'agglomération de Nevers en 2022

En 2022, Nevers Agglomération investit presque **17 M €** pour exercer et développer ses compétences mais aussi pour amorcer le nouveau projet de territoire.

Les dépenses d'équipement sont présentées par ambition et par orientation stratégique pour le coût retenu lors du vote du budget primitif 2022.

Elles comprennent les dépenses d'équipement de l'ensemble des budgets et sont ensuite déclinées dans chacun d'entre eux.

Pour certaines orientations stratégiques intégrées au nouveau projet de territoire, elles ne sont pas concrétisées par des investissements à ce stade.

Ambition 1 : Garantir un développement équilibré et durable du territoire pour le bien-être et la cohésion des habitants : 3 984 K €

Orientation 1 : Garantir l'accès à un habitat de qualité, économe en énergie et adapté à chacun

- . Habitat : aides versées OPAH, bailleurs sociaux et particuliers : **780 K €**
- . Gens du voyage : aménagement nouvelle aire d'accueil : **900 K €**

Orientation 2 : Préserver la santé des habitants

- . Santé : fonds de concours : **50 K €**

Orientation 3 : Organiser un aménagement du territoire équilibré ville-centre, centres-bourgs et quartiers

Ambition 1 : Garantir un développement équilibré et durable du territoire pour le bien-être et la cohésion des habitants

Orientation 4 : Garantir le droit à la mobilité pour tous en intégrant les spécificités du territoire

- . Aménagement de pistes cyclables et installation abris vélos : **1 040 K €**

Orientation 5 : Garantir des pratiques sportives et culturelles de proximité au service de la cohésion sociale et du bien-être des habitants :

- . Aménagements du Café Charbon : **630 K €**
- . Aménagements La Maison : **389 K €**
- . Rénovation piste d'escrime : **45 K €**
- . Installation jeux aquatiques extérieurs Aquabalt : **150 K €**

Orientation 6 : Co-construire avec les communes une politique locale du commerce et de soutien aux activités commerciales d'intérêt communautaire

Ambition 2 : préserver nos ressources et inciter à consommer et produire autrement sur le territoire pour permettre la transition écologique et l'économie circulaire : 5 217 K €

Orientation 7 : préserver et garantir la disponibilité de la ressource en eau

- . Travaux sur le réseau eaux pluviales : **300 K €**
- . Fin des travaux usine eau potable de Sermoise : **110 K €**
- . Travaux réseau eau secteur François Mitterrand : **600 K €**
- . Travaux réseau eau secteur sud : **480 K €**
- . Travaux réseau assainissement des communes : **735 K €**
- . Travaux récupération des sables et mise en séparatif Garchizy : **915 K €**
- . Travaux station de traitement des eaux usées Saincaize : **430 K €**

Orientation 8 : développer l'autonomie énergétique et alimentaire du territoire

Ambition 2 : préserver nos ressources et inciter à consommer et produire autrement sur le territoire pour permettre la transition écologique et l'économie circulaire

Orientation 9 : poursuivre les efforts pour une gestion durable et responsable des déchets

- . Début des travaux de réhabilitation des déchèteries : **500 K €**
- . Installation de bacs à roulettes, colonnes enterrées et colonnes à verre : **328 K €**
- . Mise aux normes de la plateforme Machefer : **200 K €**
- . Installation d'une vidéosurveillance : **70 K €**

Orientation 10 : construire un territoire résilient face au changement climatique

- . Travaux dans le cadre de la stratégie locale de gestion du risque inondation : **549 K €**

Ambition 3 : créer les conditions favorables pour conforter le développement du tissu économique local et l'accompagner vers l'économie de demain : 3 001 K €

Orientation 11 : proposer une offre d'accompagnement structurée des porteurs de projets, basée sur les expertises de partenaires identifiés

. Aides à l'installation immobilier économique, artisanal et commercial et aides à l'équipement matériel pour les TPE et PMR : **330 K €**

Orientation 12 : gérer et anticiper durablement l'offre immobilière et foncière à vocation économique

- . Travaux aménagement bassin des Chamonds : **1 226 K €**
- . Bâtiment 5 Inkub : **630 K €**
- . Aménagements intérieurs Inkub : **50 K €**
- . Aménagements extérieurs atelier relais : **20 K €**
- . Signalétique des zones d'activités : **75 K €**

Orientation 13 : favoriser l'insertion sociale et professionnelle

Orientation 14 : accompagner la transformation numérique et digitale du territoire

- . Plateforme IOT objets connectés : **430 K €**
- . Télé relève service des eaux IOT : **160 K €**
- . Installation d'un démonstrateur 5G : **80 K €**

Ambition 4 : renforcer les attributs urbains et la fonction métropolitaine de Nevers Agglomération pour gagner en attractivité et notoriété : 1 487 K €

Orientation 15 : faire de Nevers et son agglomération une destination connue et attractive

- . Acquérir les outils pour créer le service marketing territorial et développer la démarche « destination Nevers » : **23 K €**

Orientation 16 : poursuivre les efforts pour offrir un maillage d'infrastructures, de grands équipements culturels et sportifs de qualité avec les services associés

- . Requalification de l'entrée sud : **335 K €**
- . Rénovation du centre des expositions : **420 K €**
- . Subvention d'équipement versée à l'aéroport : **60 K €**

Orientation 17 : proposer et mettre en œuvre une stratégie de développement touristique intercommunal ciblée

- . Fonds de concours aux communes pour développer le tourisme : **70 K €**
- . Aides à l'aménagement des projets d'accueil et d'hébergement privés : **16 K €**
- . Achat bateau électrique et aménagement du quai du Port de la Jonction : **63 K €**

Orientation 18 : garantir une offre d'enseignement supérieur et de recherche et une vie étudiante adaptée au territoire

- . Aménagement d'une Maison des Etudiants : **500 K €**

- . Enveloppe de fonds de concours à affecter : **850 K €**
- . Rénovation bâtiment ADN (chaudières, chauffage et climatisation), hangar de stockage : **234 K €**
- . Garage : achat presse, un véhicule et reconditionnement bennes : **150 K €**
- . Tondeuse broyeuse pour gestion des milieux aquatiques : **50 K €**
- . Informatique : équipements nouveaux, renouvellement logiciels et matériels : **235 K €**
- . Achat enseignes et panneaux pour communication : **40 K €**
- . Rénovation Ilôt Corail : **310 K €**
- . Subventions équipement pour IUT, Campus et restaurant universitaire ISAT : **99 K €**
- . Rénovation château eau, branchements plomb et clés à bouche : **495 K €**
- . Remplacement 2 véhicules service assainissement : **55 K €**
- . Renouvellement 2 bus, 10 VAE et 2 moteurs pour transports et mobilités : **480 K €**

Synthèse des dépenses d'équipement : **16 687 K €**

Ambition 1 : garantir un développement équilibré et durable du territoire pour le bien-être et la cohésion des habitants : 3 984 K €

Ambition 2 : préserver nos ressources et inciter à consommer et produire autrement sur le territoire pour permettre la transition écologique et l'économie circulaire : 5 217 K €

Ambition 3 : créer les conditions favorables pour conforter le développement du tissu économique local et l'accompagner vers l'économie de demain : 3 001 K €

Ambition 4 : renforcer les attributs urbains et la fonction métropolitaine de Nevers Agglomération pour gagner en attractivité et notoriété : 1 487 K €

Autres dépenses d'équipement pour l'ensemble des budgets :

➤ **Moyens de services et adaptation des équipements : 2 998 K €**

Les orientations générales du budget 2022 :

Le contexte des finances locales reste incertain, notamment sur l'évolution du FPIC, mais avant tout sur les effets budgétaires de la crise sanitaire surtout avec la fin du « quoi qu'il en coûte ».

Les prévisions budgétaires 2022 ont donc été établies avec ces incertitudes et dans le respect de la note de cadrage établie en juillet 2021 dont les principaux éléments portent sur :

- la réduction de 5 % minimum des crédits qui ne sont pas contraints par un engagement contractuel.
- la priorisation des demandes pour permettre un arbitrage éclairé.
- l'analyse des solutions pour retenir les plus économiques.
- l'inscription de ce qui est réalisable.

Les derniers arbitrages budgétaires doivent respecter les objectifs 2022 pour garantir l'équilibre budgétaire et le pérenniser sur la durée du mandat.

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

Suivi de l'impact financier du COVID – BP 2022

| DETAIL | Avant COVID | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|---------------------|-----------------------|-----------|-----------|-----------|
| Entrées piscine | 950 000 | 266 105 | 370 000 | 475 000 |
| Taxe de séjour | 200 000 à 250 000 | 133 462 | 150 000 | 200 000 |
| Port de la Jonction | 65 000 | 33 864 | 36 000 | 45 895 |
| Recettes voyageurs | 1 308 029 minimum | 1 041 333 | 1 139 000 | 1 336 406 |
| Versement mobilité | 4 600 000 à 4 900 000 | 4 598 334 | 4 600 000 | 4 600 000 |
| CVAE | 4 087 244 | 4 089 614 | 3 599 575 | 3 420 000 |

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

1 - LE BUDGET EAU 2022

(équilibré par le prix du m³)

LE BUDGET EAU 2022

Le budget eau 2022 se présente ainsi :

| | |
|---------------------------|-----------|
| Section d'investissement | 2 288 000 |
| Section de fonctionnement | 4 385 400 |
| TOTAL | 6 673 400 |

Budget eau - Grands équilibres

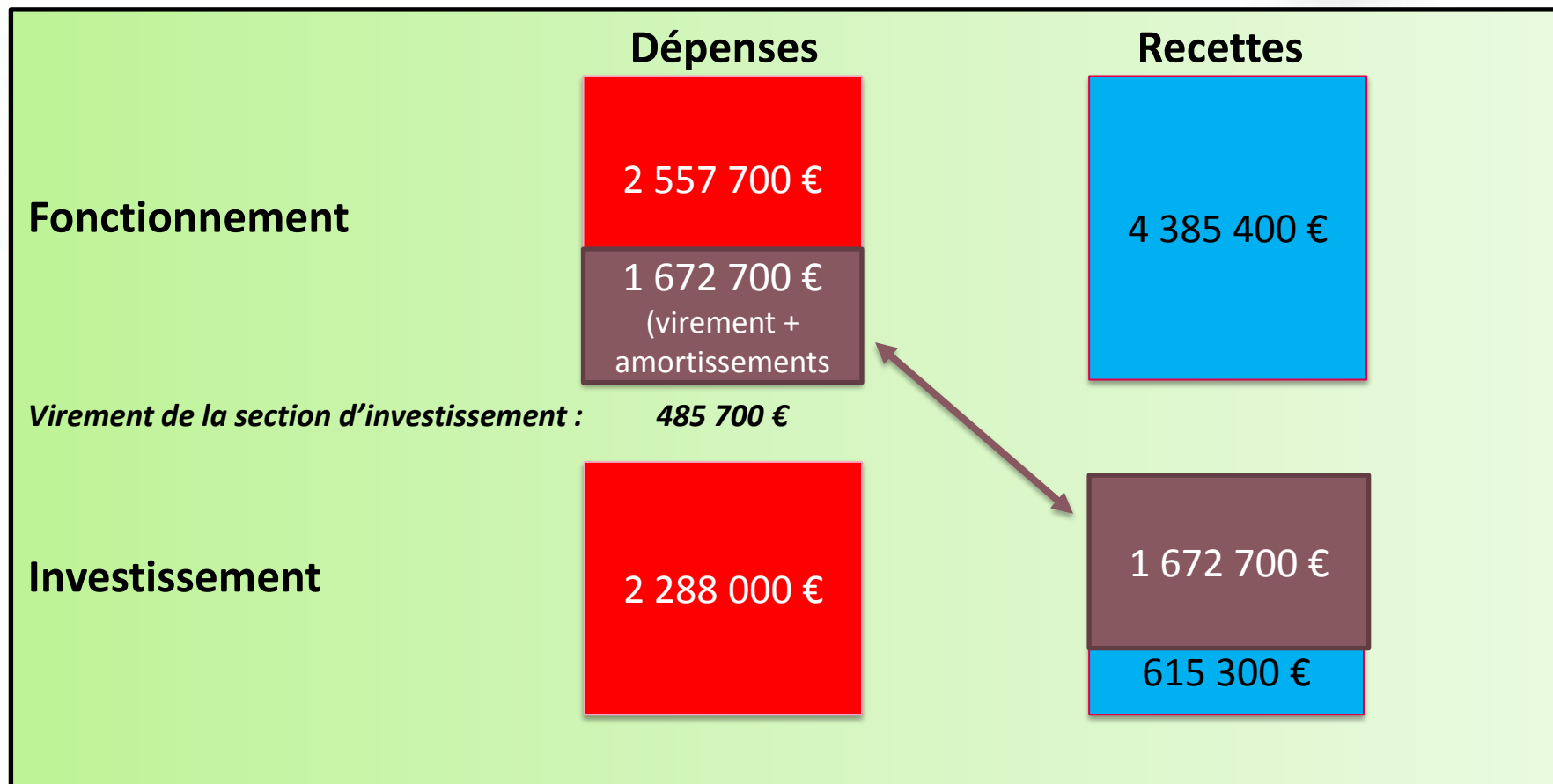
Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

Finances



LE BUDGET EAU 2022

| Recettes d'exploitation | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ventes produits et prestations | 4 430 252 | 4 198 000 | 3 342 709 | 4 203 000 | 4 202 000 |
| <i>dont ventes d'eau régie</i> | 2 159 753 | 1 849 000 | 1 744 691 | 1 865 000 | 1 900 000 |
| <i>dont surtaxe DSP</i> | 1 517 243 | 1 524 000 | 1 598 018 | 1 524 000 | 1 500 000 |
| Amortissement subventions | 226 367 | 75 550 | 525 329 | 41 000 | 41 000 |
| Autres produits | | 58 400 | | 33 900 | 142 400 |
| Excédent reporté | 211 226 | | 319 492 | | |
| TOTAL | 4 867 845 | 4 331 950 | 4 187 530 | 4 277 900 | 4 385 400 |

| Dépenses d'exploitation | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Charges de personnel | 1 043 497 | 1 027 800 | 964 565 | 1 009 720 | 1 070 600 |
| Charges à caractère général | 940 631 | 1 075 400 | 918 709 | 1 040 800 | 1 169 100 |
| Redevances | 314 311 | 350 000 | 310 153 | 324 000 | 330 000 |
| Charges financières | 13 853 | 65 000 | 48 120 | 62 000 | 58 000 |
| Autres | 112 005 | 161 312 | 64 347 | 56 000 | 35 000 |
| Autofinancement | | 281 000 | | 505 165 | 485 700 |
| Amortissement | 1 083 167 | 1 179 320 | 1 089 753 | 1 180 215 | 1 187 000 |
| Provisions | 0 | | 89 517 | 100 000 | 50 000 |
| Dépenses imprévues | | 192 118 | | 0 | 0 |
| TOTAL | 3 507 464 | 4 331 950 | 3 485 164 | 4 277 900 | 4 385 400 |

LE BUDGET EAU 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

| Recettes d'investissement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Autofinancement | | 281 000 | | 505 165 | 485 700 |
| Réserves | 500 000 | Au BS | 1 040 888 | Au BS | Au BS |
| Subventions | 77 809 | 723 600 | 571 975 | 750 000 | 57 500 |
| Divers remboursements | | | 44 714 | 45 000 | |
| Emprunt | 3 600 000 | 2 870 000 | 2 870 000 | 849 682 | 557 800 |
| Opération d'ordre transfert de compte (amortissements) | 1 183 167 | 1 179 320 | 1 089 753 | 1 180 215 | 1 187 000 |
| TOTAL | 4 660 974 | 5 053 920 | 5 617 330 | 3 330 062 | 2 288 000 |

| Dépenses d'investissement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Etudes - Logiciels,... | 209 496 | 10 000 | 20 920 | 5 800 | 5 000 |
| Matériels - petits travaux | 1 210 165 | 877 000 | 596 067 | 228 200 | 655 000 |
| Travaux | 3 641 496 | 3 522 600 | 3 072 154 | 2 653 262 | 1 190 000 |
| Sous total dépenses d'équipement | | 4 409 600 | | 2 887 262 | 1 850 000 |
| Quote part subventions (op ordre) | 74 115 | 75 550 | 45 737 | 41 000 | 41 000 |
| Remboursement du capital | 144 131 | 281 000 | 278 226 | 401 800 | 397 000 |
| Dépenses imprévues - Divers | | 287 770 | | 0 | 0 |
| Déficit reporté | 194 534 | | 812 962 | | |
| TOTAL | 5 473 937 | 5 053 920 | 4 826 066 | 3 330 062 | 2 288 000 |

BUDGET EAU 2022

Section d'exploitation : les recettes

- Les recettes de vente d'eau sont basées sur les mêmes volumes que les années précédentes en appliquant une augmentation tarifaire calée sur l'inflation : **1 900 K €** pour les ventes en régie et **1 500 K €** pour les ventes réalisées dans le cadre de la Délégation de Service Public.
- Une partie des agents rémunérés directement sur le budget eau est refacturée sur les budgets assainissement et SPANC au prorata du temps consacré à ces budgets : **155 K €**

Section d'exploitation : les dépenses :

- augmentation du coût de l'énergie évaluée à **24 K €**
- frais d'études : **170 K €** notamment pour une étude comparative entre la gestion en DSP et en régie (150 K €).
- coût Ressources Humaines : **1 070 600 €** dont personnel extérieur au budget.

Section d'investissement : les recettes

- Subvention Agence de l'Eau pour pré location (**26 K €**) et Région pour télé relève (**31,5 K €**).
- Inscription d'un emprunt d'équilibre qui sera revu au budget supplémentaire et également en fonction de la réalisation du programme d'investissement : **557 800 €**
- Autofinancement complémentaire : **485 700 €**

Section d'investissement : les dépenses :

- Matériel et travaux divers : rénovation bâtiment : **90 K €** ; branchements Véolia : **30 K €** ; branchements plomb : **250 K €** ; pré location et télé relève : **160 K €**.
- Fin des travaux de réhabilitation de l'usine d'eau potable située à Sermoise (trop payé faisant l'objet d'un remboursement, donc neutre) : **110 K €**.
- Travaux secteur François Mitterrand : **600 K €**
- Travaux secteur sud : **480 K €**
- Remboursement du capital des emprunts : **397 K €**

BUDGET EAU 2022

Suivi des Autorisations de Programme faisant l'objet de crédits de paiement en 2022

| Libellé | CP 2017 à 2020 | CP 2021 | CP 2022 | CP exercices suivants | Total |
|--|----------------|--------------|---------|-----------------------|--------------|
| Réhabilitation de l'usine d'eau potable | 5 037 948,80 | 1 272 051,20 | 110 000 | 0 | 6 420 000 |
| Renouvellement réseaux et branchements secteur F. Mitterrand | | 50 000,00 | 600 000 | 600 000 | 1 250 000,00 |

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

nevers^{S²LOW}

2 - LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2022

(équilibré par le prix du m³)

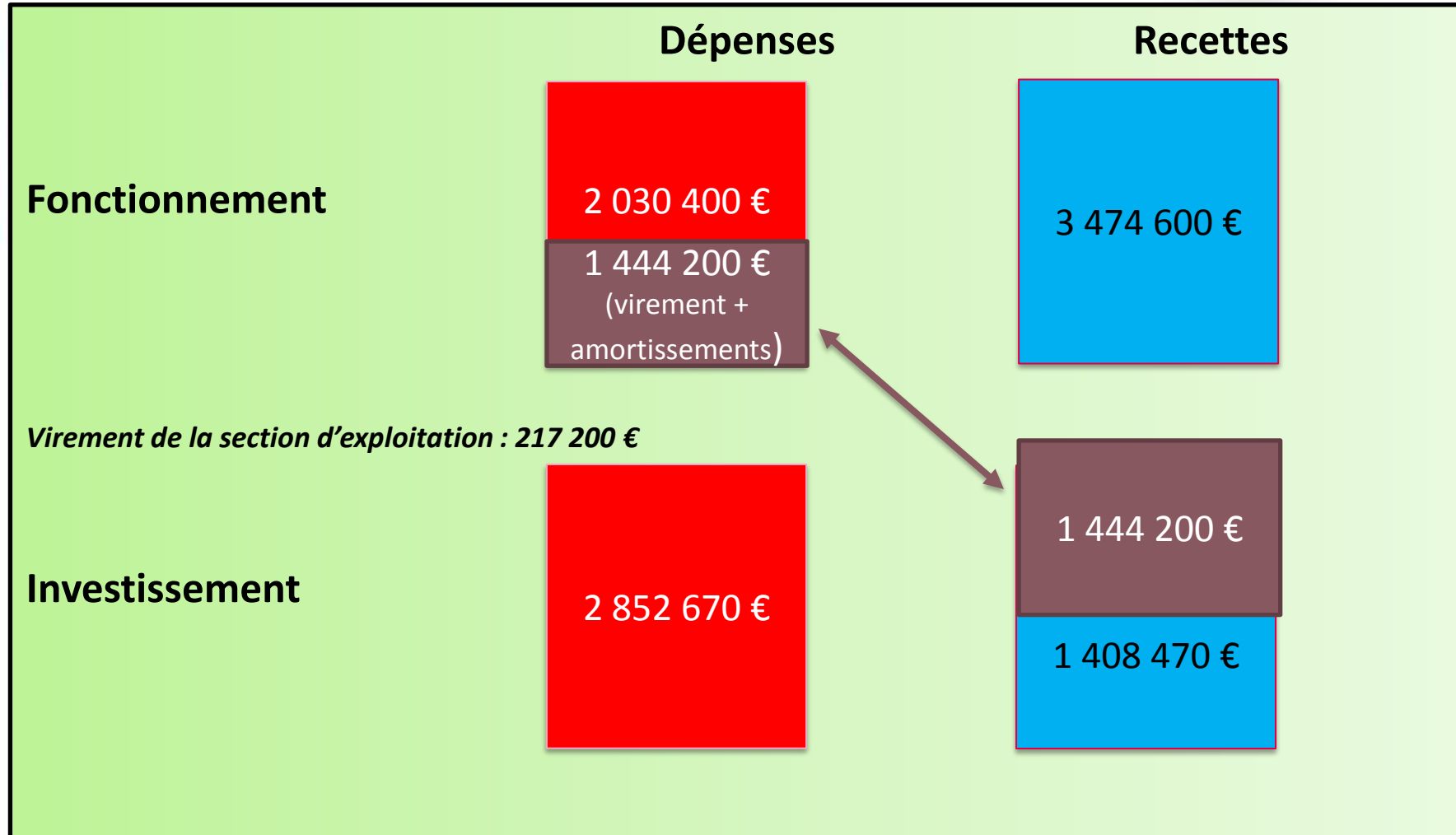
LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2022

Le budget assainissement 2022 se présente ainsi :

| | |
|---------------------------|-----------|
| Section d'investissement | 2 852 670 |
| Section de fonctionnement | 3 474 600 |
| TOTAL | 6 327 270 |

Budget assainissement – Grands équilibres

Finances



LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

| Recettes d'exploitation | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ventes de produits et prestations | 3 573 646 | 3 156 000 | 2 168 821 | 3 103 000 | 3 110 000 |
| <i>dont surtaxe DSP</i> | | 2 287 000 | | 2 200 000 | 2 100 000 |
| <i>dont part à reverser au délégataire</i> | | 688 000 | | 702 000 | 700 000 |
| <i>dont redevance modernisation réseaux</i> | | 181 000 | | 130 000 | 125 000 |
| Amortissement des subventions | 197 597 | 179 968 | 387 110 | 179 968 | 181 000 |
| Subventions | 0 | | | | 152 500 |
| Autres produits | | 22 600 | | 58 600 | 31 100 |
| Excédent reporté | 500 000 | | 1 320 197 | | |
| TOTAL | 4 271 243 | 3 358 568 | 3 876 128 | 3 341 568 | 3 474 600 |

| Dépenses d'exploitation | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Charges de personnel | 336 930 | 516 700 | 315 786 | 526 640 | 497 900 |
| Charges à caractère général | 799 737 | 1 016 350 | 852 400 | 1 139 100 | 1 261 500 |
| <i>dont reversement de la part délégataire</i> | 624 993 | 688 000 | 668 825 | 702 000 | 700 000 |
| Redevance modernisation des réseaux | 180 525 | 181 000 | 124 592 | 150 000 | 150 000 |
| Charges financières | 26 879 | 43 000 | 24 321 | 37 000 | 23 000 |
| Charges exceptionnelles - autres | 229 759 | 45 698 | 163 382 | 38 500 | 68 000 |
| Autofinancement | | 357 000 | | 201 214 | 217 200 |
| Amortissement | 1 056 640 | 1 198 820 | 1 198 812 | 1 219 114 | 1 227 000 |
| Provisions | 0 | | 92 367 | 30 000 | 30 000 |
| TOTAL | 2 451 045 | 3 358 568 | 2 647 067 | 3 341 568 | 3 474 600 |

LE BUDGET ASSAINISSEMENT 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

| Recettes d'investissement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Autofinancement | | 357 000 | | 201 214 | 217 200 |
| Opérations pour compte de tiers | 356 228 | 50 000 | | 26 500 | 165 670 |
| Subventions | 257 682 | 300 000 | 340 452 | 14 000 | 504 880 |
| Amortissement des équipements | 1 056 640 | 1 198 820 | 1 198 812 | 1 219 114 | 1 227 000 |
| Emprunt | | 741 938 | | 1 208 040 | 737 920 |
| Excédent reporté | 1 232 678 | | 1 450 495 | | |
| Réserves | 438 426 | | 503 113 | | |
| TOTAL | 3 341 654 | 2 647 758 | 3 492 872 | 2 668 868 | 2 852 670 |

| Dépenses d'investissement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dépenses d'équipement | 1 280 801 | 2 060 790 | 1 201 803 | 2 107 400 | 2 151 000 |
| Amortissement des subventions reçues | 181 948 | 179 968 | 181 869 | 179 968 | 181 000 |
| Opérations pour compte de tiers | 76 288 | 50 000 | 48 156 | 26 500 | 165 670 |
| Remboursement du capital | 352 123 | 357 000 | 352 541 | 355 000 | 355 000 |
| TOTAL | 1 891 160 | 2 647 758 | 1 784 369 | 2 668 868 | 2 852 670 |

Les principales recettes d'exploitation sont :

Elles sont toutes évaluées avec prudence.

- Part communautaire reversée par la Saur pour Véolia : **1 600 K €**.
- Part Véolia encaissée et reversée : **700 K €**.
- Part communautaire : **500 K €**.
- Redevance modernisation des réseaux : **150 K €** (reversée à l'agence de l'eau Loire Bretagne) lors de l'encaissement définitif).
- Subventions : **152 K €** : Agence Loire Bretagne pour raccordements, étude sur les micro polluants et schéma directeur assainissement.
- La mise à disposition de personnel au SPANC : **41 K €**.
- Travaux facturés : **25 K €**.
- Participation de Véolia aux frais de facturation : **30 K €**.

Les principales dépenses d'exploitation sont :

- Reversement de la part Véolia : **700 K €**.
- Entretien du réseau : **30 k €**.
- Etudes : **300 K €** (géolocalisation des réseaux, mise à jour zonages, étude micropolluants,...).
- Prestation externe : **125 K €** (enquête de raccordement).
- Charges de personnel : **475 K €**.
- Reversement redevance modernisation des réseaux : **150 K €**
- Charges financières : **23 K €** (dont intérêts dette 8 K €).
- Provisions pour impayés : **30 K €**.
- Dotation aux amortissements : **1 227 K €**.
- Virement à la section d'investissement : **217 K €**.

Les principales recettes d'investissement :

- Subventions inscrites : **505 K €** (Agence Loire Bretagne pour Saincaize : 130 K € et pollustock et récupération des sables : 147 K €).
- Autofinancement : **217 K €**.
- Amortissements : **1 227 K €**.
- Emprunt d'équilibre : **738 K €** (revu au budget supplémentaire lors de la reprise des résultats).

Les principales dépenses d'investissement :

- Remboursement capital de la dette : **355 K €**
- Amortissement des subventions d'équipement : **181 K €**.
- Remplacement 2 véhicules : **55 K €**.
- Travaux sur réseau assainissement : **735 K €** pour les communes de l'agglomération.
- Crédit de paiement 2022 pour station traitement eaux usées Saincaize (décalage d'un an) : **430 K €**.
- Divers travaux programmés : **915 K €** - Récupération des sables et mise en séparatif de Garchizy.

BUDGET ASSAINISSEMENT 2022

Suivi des Autorisations de Programme faisant l'objet de crédits de paiement en 2022.

| Libellé | CP 2017 à 2020 | CP 2021 | CP 2022 | CP exercices suivants | Total |
|---|----------------|---------|---------|-----------------------|-----------|
| Station de traitement des eaux usées de Saincaize Cité de la Gare | 0 | 0 | 430 000 | 759 640 | 1 189 640 |

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

nevers^{S²LOW}

3 - LE BUDGET SPANC 2022

(équilibré par les tarifs des prestations votées)

LE BUDGET SPANC 2022

Le budget SPANC 2022 se présente ainsi :

| | |
|---------------------------|---------|
| Section d'investissement | 5 000 |
| Section de fonctionnement | 127 000 |
| TOTAL | 132 000 |

Budget SPANC – Grands équilibres

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

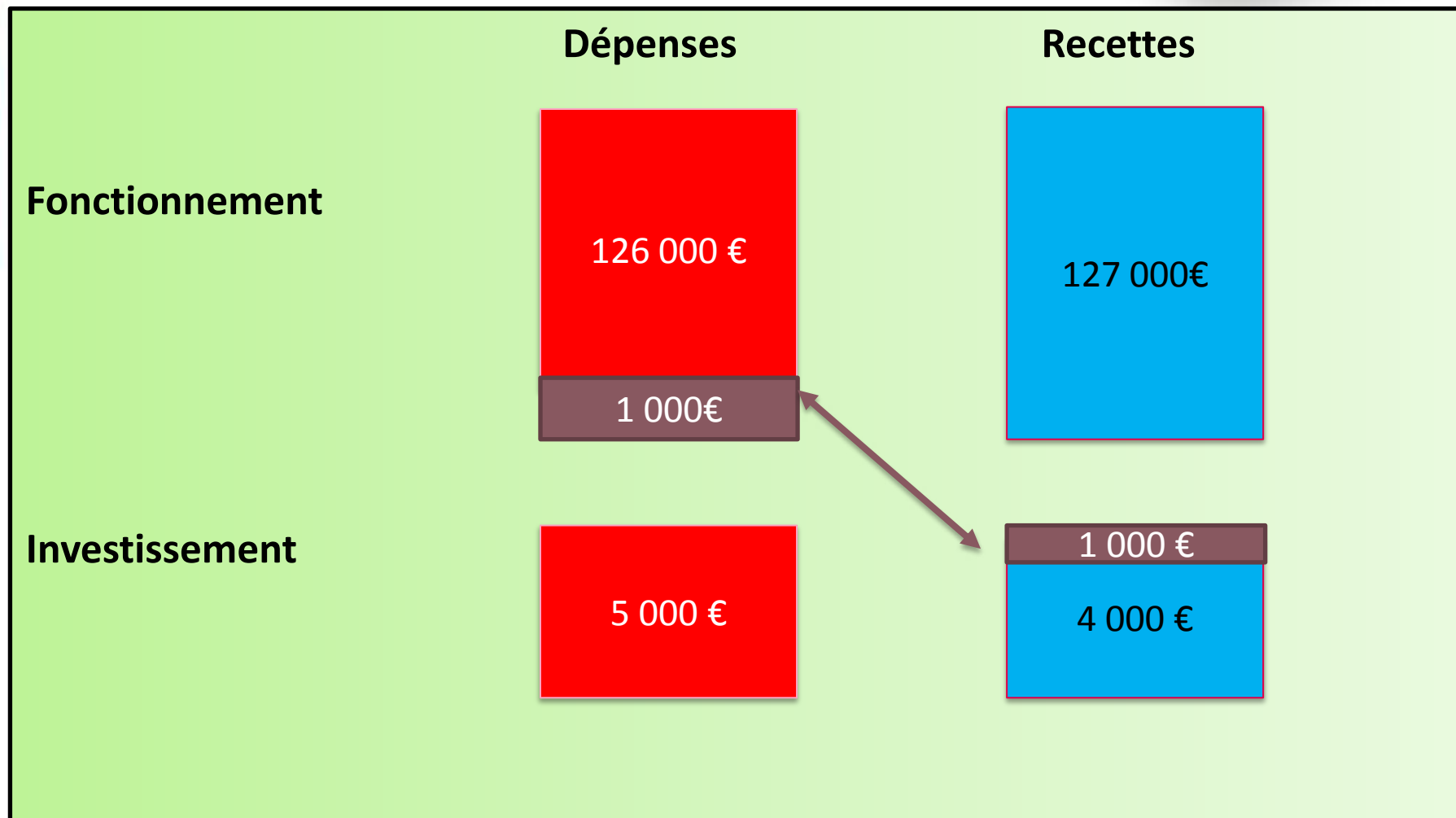
Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF



Finances



LE BUDGET SPANC 2022

| Recettes de fonctionnement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|---------------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| Vidanges assainissement non collectif | 76 991 | 40 000 | 75 782 | 41 515 | 15 000 |
| Contrôles - diagnostics | | 45 000 | | 40 000 | 40 000 |
| Travaux | | | | 30 000 | 25 000 |
| Autres produits-Subventions | 12 786 | 3 000 | 0 | 3 000 | 47 000 |
| Excédent reporté | 108 640 | | 108 698 | | |
| TOTAL | 198 417 | 88 000 | 184 480 | 114 515 | 127 000 |

| Dépenses de Fonctionnement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| Marché entretien et diagnostic SPANC | 47 082 | 40 000 | 38 720 | 33 000 | 25 000 |
| Charges de personnel | 42 500 | 39 000 | 41 224 | 70 000 | 86 000 |
| Autres dépenses | | 8 485 | | 11 000 | 15 000 |
| Amortissement | 138 | 515 | 533 | 515 | 1 000 |
| TOTAL | 89 720 | 88 000 | 80 477 | 114 515 | 127 000 |

LE BUDGET SPANC 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

Finances

| Recettes d'investissement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|---------------------------|--------------|------------|---------------|------------|--------------|
| Amortissement | 0 | 515 | 515 | 515 | 1 000 |
| Emprunt | | | | | 4 000 |
| Excédent reporté | 9 519 | | 9 519 | | |
| TOTAL | 9 519 | 515 | 10 034 | 515 | 5 000 |

| Dépenses d'investissement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|---------------------------|----------|------------|----------|------------|--------------|
| Dépenses non affectées | | 515 | | | |
| Matériel | | | | 515 | |
| Logiciel | | | | | 5 000 |
| TOTAL | 0 | 515 | 0 | 515 | 5 000 |

LE BUDGET SPANC 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

Section d'exploitation :

- Les travaux d'entretien réalisés par Véolia évalués à **15 K €** sont refacturés aux usagers.
- Les contrôles et diagnostics sont réévalués suite à un renfort de personnel pour réaliser les missions du SPANC.
- Parmi les dépenses, un crédit de **5 K €** est inscrit pour les dépenses de carburant.

Section d'investissement :

- Renouvellement du logiciel dédié à l'activité : **5 K €**.
- Inscription provisoire d'un emprunt de **4 K €** qui sera revu au budget supplémentaire lors de la reprise des résultats.

Pas d'encours de dette sur ce budget.

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

4 - LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2022

(équilibré par les loyers)

LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2022

Le budget primitif Immobilier à Vocation Economique 2022 se présente ainsi :

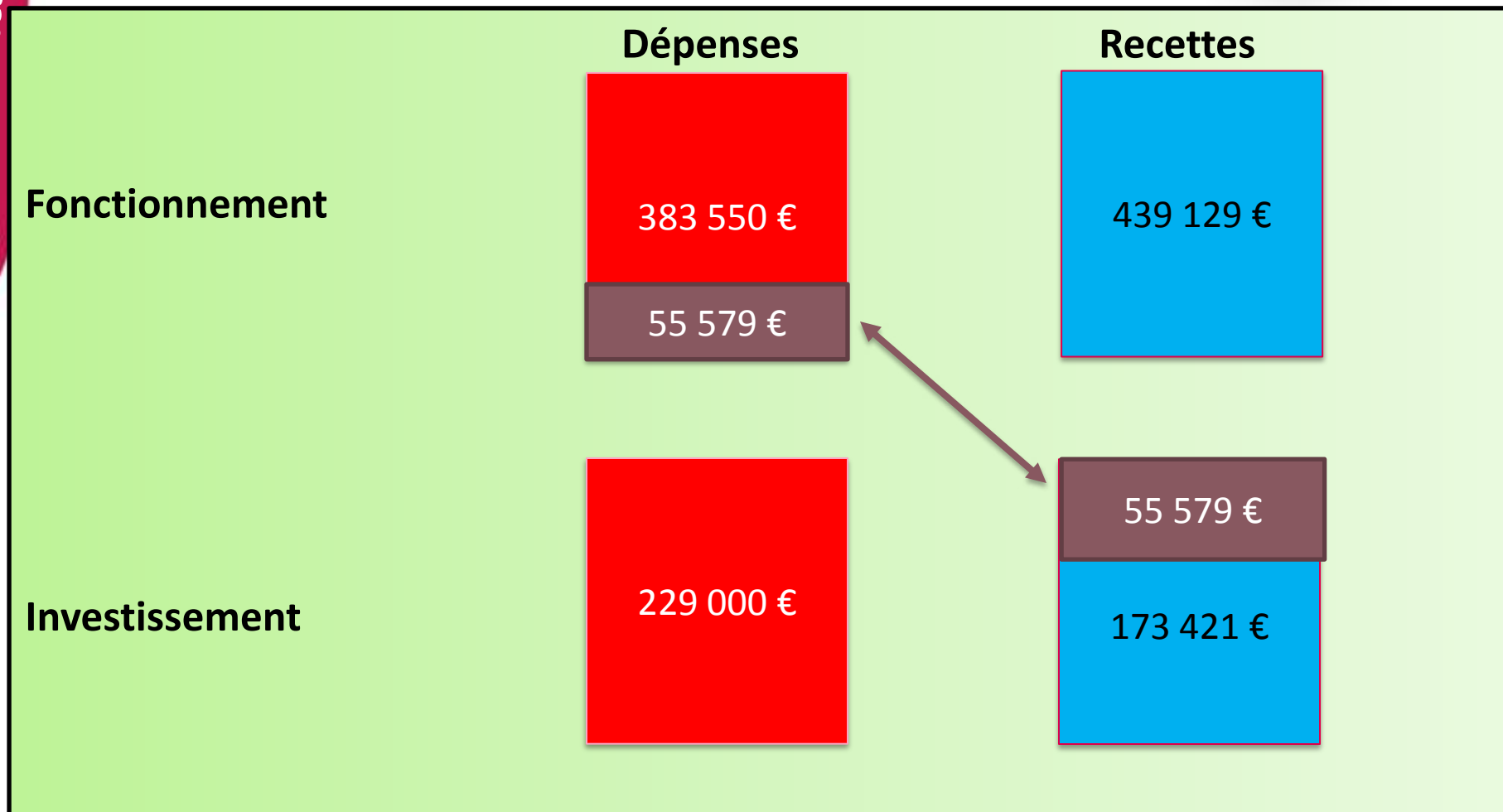
| | |
|---------------------------|-----------|
| Section d'investissement | 229 000 € |
| Section de fonctionnement | 439 129 € |
| TOTAL | 668 129 € |

Le budget Immobilier à vocation économique

Les grands équilibres

Envoyé en préfecture le 21/12/2021
Reçu en préfecture le 21/12/2021
Publié le
ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

Finances



LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2022

| Recettes de fonctionnement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <u>Atelier Relais</u> | | | | | |
| Produit des loyers et charges refacturées | 4 290 | 56 400 | 35 301 | 76 880 | 80 400 |
| <u>Inkub</u> | | | | | |
| Produit des loyers et charges refacturées | 338 395 | 368 166 | 322 787 | 368 701 | 358 729 |
| Excédent reporté | 65 064 | | 0 | | |
| TOTAL | 407 749 | 424 566 | 358 088 | 445 581 | 439 129 |

LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021
 Reçu en préfecture le 21/12/2021
 Publié le
 ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

Finances

| Dépenses de Fonctionnement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <u>Atelier Relais</u> | | | | | |
| Charges de fonctionnement du site | 3 998 | 26 816 | 10 915 | 56 880 | 19 800 |
| Charges de personnel | | | | | 10 000 |
| Charges financières | | | | | 3 000 |
| Virement à la section d'investissement | | 19 584 | | | 47 600 |
| Dépenses imprévues | | 10 000 | | 20 000 | |
| <u>Inkub</u> | | | | | |
| Charges de fonctionnement du site | 280 070 | 241 100 | 177 973 | 274 600 | 300 750 |
| Charges de personnel | | | | | 35 000 |
| Virement à la section d'investissement | | 70 000 | | 61 101 | 7 979 |
| Dépenses imprévues | | 19 066 | | | |
| Provisions pour risques | | 38 000 | | 33 000 | 15 000 |
| TOTAL | 284 068 | 424 566 | 188 888 | 445 581 | 439 129 |

LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

Finances

| Recettes d'investissement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|---------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| <u>Atelier relais</u> | | | | | |
| Avances du budget principal | | 70 000 | | | |
| Subventions d'équipement reçues | 320 000 | 0 | 369 750 | 80 000 | |
| Divers | | 2 000 | 5 642 | 2 000 | 2 000 |
| Autofinancement | | 19 584 | | | 47 600 |
| Emprunts | | | 915 000 | | 17 400 |
| <u>Inkub</u> | | | | | |
| Avances du budget principal | 910 454 | 670 000 | | | |
| Emprunt | | 0 | | 88 899 | 75 021 |
| Subventions | | | | | 77 000 |
| Autofinancement | | 70 000 | | 61 101 | 7 979 |
| Divers | | 2 000 | | 2 000 | 2 000 |
| Réserves | | | 123 680 | | |
| TOTAL | 1 230 454 | 833 584 | 1 414 072 | 234 000 | 229 000 |

LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

Finances

| Dépenses d'investissement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|---------------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| <u>Atelier relais</u> | | | | | |
| Travaux d'aménagement | 910 454 | 89 584 | 51 934 | 20 000 | 20 000 |
| Remboursement emprunt | | | | 45 000 | 45 000 |
| Divers | | 2 000 | | 2 000 | 2 000 |
| Dépenses imprévues | | | | 15 000 | 0 |
| <u>Inkub</u> | | | | | |
| Dépenses d'équipement | 1 328 367 | 740 000 | 44 367 | 150 000 | 160 000 |
| Divers | | 2 000 | | 2 000 | 2 000 |
| TOTAL | 2 238 821 | 833 584 | 96 301 | 234 000 | 229 000 |

Les recettes de fonctionnement :

- Atelier relais : les loyers et charges locatives représentent **80 400 €** pour la location de 5 cellules.
- L'Inkub : les loyers et charges locatives représentent **358 729 €**.

Les dépenses de fonctionnement :

- Atelier relais :
 - les dépenses courantes s'élèvent à **19 800€**
 - 20 % ETP intégrés à ce budget : **10 000 €**
 - Virement en investissement : **47 600 €**
- L'inkub :
 - les dépenses courantes s'élèvent à **300 750 €**
 - 70 % ETP intégrés à ce budget : **35 000 €**
 - Virement en investissement : **7 979 €**
 - Provisions pour risques : **15 000 €**

LE BUDGET IMMOBILIER A VOCATION ECONOMIQUE 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

Les recettes d'investissement :

- Atelier relais :
- autofinancement : **47 600 €**
- emprunt provisoire : **17 400 €** susceptible d'être revu au BS.

- L'Inkub :
- autofinancement : **7 979 €**
- emprunt provisoire : **75 021 €** susceptible d'être revu au BS.
- subventions : **77 000 €** dont **21 K €** de la Région pour un capteur et **56 K €** pour le démonstrateur 5G

Les dépenses d'investissement :

- Atelier relais :
- aménagements extérieurs : **20 K €**
- remboursement capital emprunt : **45 K €**

- L'inkub :
- aménagements divers : **160 K €** dont **20 K €** en cloisonnement, **30 K €** pour la labellisation 4 G, **80 K €** pour le démonstrateur 5 G et **30 K €** pour l'espace Village by CA.

Pour chaque site, des crédits sont prévus pour **2 K €** en dépenses et recettes pour les dépôts et cautionnements reçus et à reverser si besoin.

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

5 - LE BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE « Parcs d'activités économiques »2022

(équilibré par les ventes et les écritures de stocks)

LE BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE 2022 – PAE

| | |
|---------------------------|-----------|
| Section d'investissement | 247 180 € |
| Section de fonctionnement | 281 180 € |
| TOTAL | 528 360 € |

LE BUDGET DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE (PAE) 2022

Au-delà des écritures comptables de stocks, portant aussi bien sur les dépenses que les recettes, tant en investissement qu'en fonctionnement, les mouvements budgétaires à retenir sont :

Dépenses de fonctionnement :

- Frais entretien zone Varennes Vauzelles- Garchizy préalablement à la commercialisation : **22 K €**
- Frais de bornage et études géotechniques : **15 K €**
- Frais d'actes : **3 K €**

Recettes de fonctionnement :

Ventes de terrains :

- Terrain zone des Chamonds à Distry : **140 K €**
- Terrain zone Varennes Vauzelles Garchizy à GRDF (Enedis) : **101 180 €**

Dépenses d'investissement :

Remboursement du capital de la dette : **43 000 €**

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

6 - LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2022

(équilibré partiellement par une subvention du budget principal)

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2022

Le budget Transports et Mobilités 2022 se présente ainsi :

| | |
|---------------------------|--------------|
| Section d'investissement | 1 761 500 € |
| Section de fonctionnement | 8 918 585 € |
| TOTAL | 10 680 085 € |

Le budget Transports et Mobilité

Les grands équilibres

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

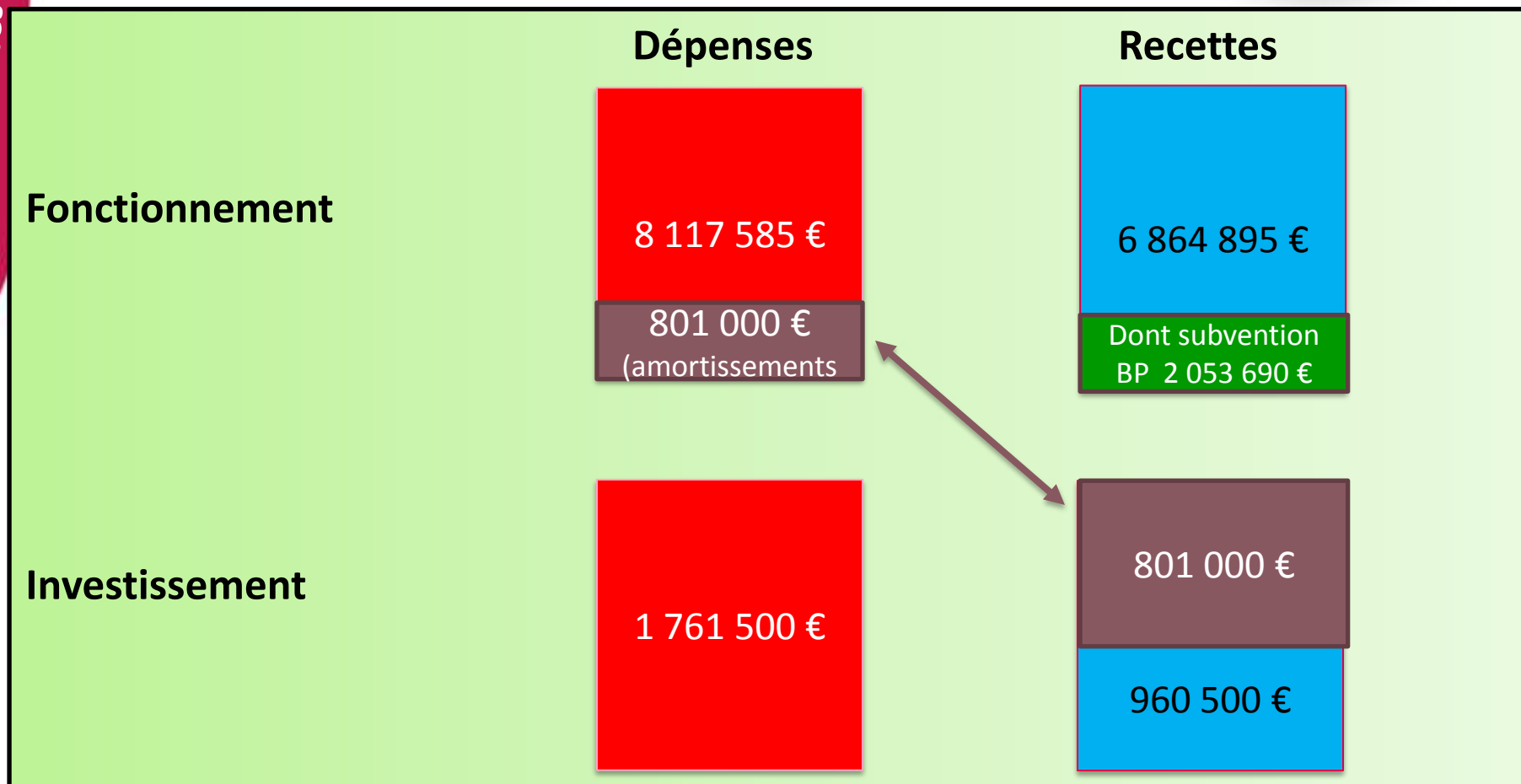
Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

neverS²LOW

Finances



Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2022

| Recettes d'exploitation | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Versement mobilité | 4 600 000 | 4 598 563 | 4 600 000 | 4 600 000 |
| Compensation reversement seuil Versement mobilité | 37 000 | | 39 600 | 39 707 |
| Recettes voyageurs et annexes reversées par l'exploitant | 823 029 | 1 041 333 | 1 430 000 | 1 456 406 |
| Subvention d'équilibre du budget principal | 2 299 539 | 2 250 000 | 1 548 164 | 2 053 690 |
| DGD + subventions | 588 131 | 465 602 | 693 371 | 542 928 |
| Participation des communes | | | | 170 366 |
| Amortissement des subventions d'équipement | 0 | | 0 | 43 000 |
| Divers | 9 900 | 19 027 | 9 500 | 12 488 |
| Excédent antérieur reporté | | 75 472 | | |
| TOTAL | 8 357 599 | 8 449 997 | 8 320 635 | 8 918 585 |

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2022

| Dépenses d'exploitation | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------------|
| Contribution versée au délégataire | 6 724 595 | 7 130 069 | 7 005 000 | 7 609 585 |
| Charges de personnel | 224 950 | 207 691 | 223 630 | 227 900 |
| Fonctionnement du service | 221 304 | 144 507 | 273 000 | 260 100 |
| Remboursement Versement Mobilité | 7 000 | | 5 000 | 9 000 |
| Charges financières | 26 000 | 20 212 | 15 000 | 11 000 |
| Amortissement des équipements | 843 750 | 846 137 | 799 005 | 801 000 |
| Autofinancement | 310 000 | | 0 | 0 |
| TOTAL | 8 357 599 | 8 348 616 | 8 320 635 | 8 918 585 |

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2022

| Recettes d'investissement | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Autofinancement | 310 000 | | 0 | 0 |
| Récupération droit à déduction TVA | 0 | 581 851 | 0 | 0 |
| Subventions équipement reçues | 1 837 871 | 1 163 030 | 761 227 | 738 550 |
| Amortissement | 843 750 | 846 137 | 799 005 | 801 000 |
| Emprunts | 398 000 | 398 000 | 0 | 221 950 |
| Opérations d'ordre | 0 | | 0 | |
| Autres (titres de participation) | 31 000 | 31 000 | 0 | |
| TOTAL | 3 420 621 | 3 020 018 | 1 560 232 | 1 761 500 |

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2022

| Dépenses d'investissement | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Acquisition véhicules (bus, vélos,...) | 313 842 | 349 478 | 475 000 | 480 000 |
| Travaux d'aménagement du réseau | 942 703 | | 416 971 | 940 000 |
| Abris bus – mobilier – accessibilité – aménagements cyclables | 65 000 | 767 052 | 145 400 | 12 500 |
| Achat de terrains pour aménagements | | | | 88 000 |
| Remboursement capital emprunts | 310 000 | 307 172 | 330 000 | 180 000 |
| Amortissement des subventions | 0 | | 0 | 43 000 |
| Dépenses non affectées et imprévues | 1 758 076 | | 192 861 | 0 |
| Divers | | | | 18 000 |
| Autres (titres de participation) | 31 000 | 31 000 | 0 | 0 |
| Déficit reporté | | 874 241 | | |
| TOTAL | 3 420 621 | 2 328 943 | 1 560 232 | 1 761 500 |

LE BUDGET TRANSPORTS ET MOBILITES 2022

Les principales recettes d'exploitation :

- le versement mobilité (VM) est maintenu au niveau des années précédentes : **4 600 K €**.
- la mesure visant à compenser la perte de VM liée au seuil d'imposition passé de 9 à 11 salariés est de : **39,6 K €**.
- les recettes voyageurs, perçues par l'agglomération depuis 2020, sont évaluées à **1 456 K €** (soit **-15 %** en raison de la crise sanitaire), auxquelles il est rajouté **120 K €** correspondant à l'estimation de régularisation 2021.
- différentes subventions sont inscrites et notamment :
 - . **403 K €** de la Région pour la compensation des transferts de compétence (baisse de **191 K €** par rapport à 2020).
 - . **120 K €** de l'Etat pour la DGD.
 - . **170 K €** des communes membres pour les aménagements cyclables (sous réserve).
- La subvention d'équilibre prévisionnelle du budget principal s'élève à **2 053 690 €** soit une augmentation de **505 526 € (+ 32 %)** par rapport à 2021, ce qui impacte le budget principal d'autant. Elle représente **23 %** des recettes d'exploitation.

Les principales dépenses d'exploitation :

- la contribution au délégataire est évaluée à **7 610 K €** , soit une hausse de **605 K €** s'expliquant par les indices utilisés dans la formule de révision et notamment l'impact du prix des carburants.
- études : **62 K €** (dont étude mobilités).
- redevance passage en gare routière versée à la Région : **40 K €**.
- charges de personnel : **228 K €**.
- subvention achat vélos : **25 K €**
- les charges financières : **11 K €**
- les charges d'amortissement s'élèvent à **801 K €**.

Cette somme étant supérieure à l'annuité en capital de la dette (**180 K €**), aucun autofinancement complémentaire n'est inscrit.

Les recettes d'investissement :

- les subventions d'équipement à recevoir s'élèvent à **739 K €** :
 - . DSIL continuité cyclable : **591 K €**.
 - . Région – Contrat de territoire continuités cyclables : **148 K €**.
- Amortissement des immobilisations : **801 K €**.
- Emprunt d'équilibre : **222 K €** (susceptible d'être diminué ou supprimé au BS).

Les dépenses d'investissement :

- installation d'abris vélos : **12,5 K €**
- acquisition de véhicules : **480 K €** (2 bus, 10 VAE et 2 moteurs)
- aménagements pistes cyclables rue des Grands Jardins et Route de Marzy : **940 K €**
- achat terrain rue des Grands Jardins pour aménagement de pistes cyclables : **88 K €**
- remboursement capital emprunts : **180 K €**
- amortissement des subventions d'équipement : **43 K €**

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

7 - LE BUDGET PORT DE LA JONCTION 2022

(équilibré partiellement par une subvention du budget principal)

LE BUDGET PORT DE LA JONCTION 2022

Le budget Port de la Jonction 2022 se présente ainsi :

| | |
|---------------------------|---------|
| Section d'investissement | 87 000 |
| Section de fonctionnement | 184 900 |
| TOTAL | 271 900 |

Le budget Port de la Jonction – Les grands équilibres

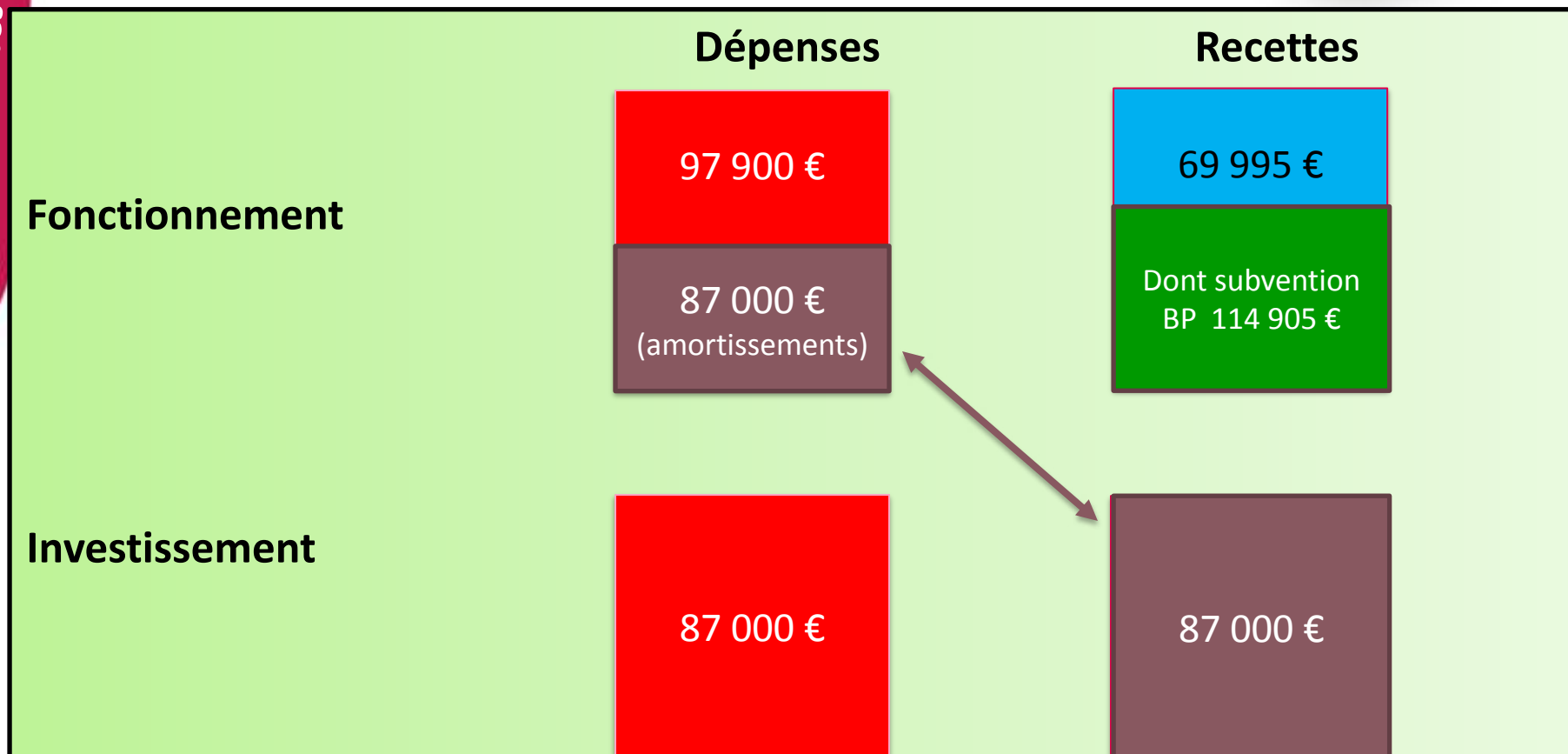
Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

Finances



LE BUDGET PORT DE LA JONCTION 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

| Recettes de fonctionnement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Services plaisanciers | 48 148 | 41 895 | 39 502 | 35 895 | 45 895 |
| Remboursement personnel maladie | | 1 000 | | 1 000 | 0 |
| Amortissement subventions d'équipement | 22 665 | 22 664 | 22 663 | 22 664 | 24 000 |
| Subvention d'équilibre du budget principal | 113 170 | 161 567 | 123 000 | 127 736 | 114 905 |
| Divers | | 100 | | 100 | 100 |
| TOTAL | 183 983 | 227 226 | 185 165 | 187 395 | 184 900 |

| Dépenses de Fonctionnement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Dépenses de fonctionnement du site | 36 870 | 48 900 | 42 097 | 39 800 | 39 200 |
| Charges de personnel | 76 598 | 92 240 | 65 189 | 63 285 | 58 700 |
| Amortissement des équipements | 70 515 | 86 086 | 70 513 | 84 310 | 87 000 |
| TOTAL | 183 983 | 227 226 | 177 799 | 187 395 | 184 900 |

LE BUDGET PORT DE LA JONCTION 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021
 Reçu en préfecture le 21/12/2021
 Publié le
 ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

| Recettes d'investissement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Amortissements | 71 878 | 86 086 | 70 513 | 84 310 | 87 000 |
| Avances remboursables | 25 422 | | | | |
| Excédent reporté | | | 1 969 | | |
| TOTAL | 97 300 | 86 086 | 72 482 | 84 310 | 87 000 |

| Dépenses d'investissement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Amortissement des subventions transférables | 22 663 | 22 664 | 22 663 | 22 664 | 24 000 |
| Dépenses d'équipement | 72 668 | 59 995 | 3 708 | 56 646 | 63 000 |
| Dépenses non affectées ou imprévues | | 3 427 | | 5 000 | 0 |
| TOTAL | 95 331 | 86 086 | 26 371 | 84 310 | 87 000 |

LE BUDGET PORT DE LA JONCTION 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

En fonctionnement :

- les recettes des plaisanciers : **46 K €** (niveau avant covid).
- subvention d'équilibre du budget principal : **115 K €**. Elle représente **62 %** des recettes d'exploitation.
- charges de personnel : **59 K €**
- amortissement des équipements : **87 K €**
- dépenses de fonctionnement du site : **39 K €**, dont réfection des sanitaires en régie (**4 K €**), élagage (**3 K €**) et redevance versée à Voies Navigables de France (**8 K €**)

En investissement :

- les amortissements des immobilisations s'élèvent à **87 K €** et permettent de financer un programme d'investissement prévisionnel de **63 K €**.

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

nevers^{S²LOW}

8 - LE BUDGET PRINCIPAL 2022

LE BUDGET PRINCIPAL 2022

Le budget principal 2022 se présente ainsi :

| | |
|---------------------------|------------|
| Section d'investissement | 17 363 821 |
| Section de fonctionnement | 52 402 490 |
| TOTAL | 69 766 311 |

- Compte-tenu de la date de vote du budget primitif, contrairement aux années précédentes, la plupart des éléments financiers indispensables à l'élaboration du budget sont évalués.
- Les dotations perçues sont évaluées à partir du PLF 2022.
- Les éléments de fiscalité sont également évalués selon le même principe et sans avoir eu connaissance des produits perçus en 2021.
- Le FPIC ne sera pas connu avant le mois de juin 2022.
- Les demandes de subventions n'ont pas encore été instruites par les établissements susceptibles de participer au financement de certaines opérations.
- L'exécution budgétaire 2021 n'est pas terminée : pas de lisibilité sur le niveau d'exécution ni sur les restes à réaliser.
- Il sera procédé à des décisions modificatives pour ajuster les prévisions budgétaires avec les chiffres définitifs.

Elaboration du budget primitif 2022 : afin de **contenir** et **maitriser** les finances de l'agglomération, 2 phases successives d'arbitrage ont été menées pour atteindre les objectifs suivants par section :

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

- Réduction des demandes budgétaires en dépenses de fonctionnement de **1 890 K €** en s'appuyant à la fois sur la réduction des dépenses ne présentant pas un caractère obligatoire et un encadrement très strict des dépenses de personnel. En complément, une analyse comparative des taux de réalisation depuis 2019 a montré que cette diminution était envisageable et possible.
- Cette solution a permis de ramener les dépenses de fonctionnement à **52 402 K €** tout en augmentant la dotation de solidarité communautaire de plus de **150 K €** à **2 M €**.
- Les recettes de fonctionnement sont évaluées au même montant en intégrant une hausse de fiscalité de **2 250 K €** provenant de la taxe foncière sur les propriétés bâties.
- L'excédent prévisionnel de fonctionnement s'élève ainsi à **2 829 569 €** alors qu'il était à zéro au budget primitif précédent.

LA SECTION D'INVESTISSEMENT

- Les dépenses sont arrêtées à **17 363 821 €** dont **11 261 642 €** de dépenses d'équipement incluant **850 K €** supplémentaires reversés aux communes sous forme de fonds de concours.
- Elles sont financées par les amortissements, les subventions, les Attributions de Compensation en investissement, le FCTVA et les cessions à hauteur de **11 328 507 €**.
- L'autofinancement intervient à hauteur de **2 829 569 €**.
- Le solde est financé par emprunt d'équilibre à hauteur de **3 205 745 €** (montant maximum si l'ensemble des dépenses d'investissement inscrites sont réalisées).
- Les ACP suffisamment avancées sont présentées ; celles qui nécessitent encore des études seront votées ultérieurement.
- L'ensemble des dispositions prises doit permettre de dégager des marges de manœuvre permettant de financer un programme d'équipement d'environ **45 M €** nets sur la période 2021 – 2026 toutes choses égales par ailleurs.

Pour respecter les contraintes budgétaires qui s'imposent, un pilotage collectif précis tout au long de l'année sera nécessaire et s'accompagnera d'une responsabilisation des services sur le suivi périodique de la consommation des crédits.

Positionnement sur les taux de fiscalité directe 2022 :

- taxe d'habitation sur les résidences secondaires : **13,18 %** sans pouvoir de taux en **2022**
- Taxe sur le foncier bâti : **0 %** en 2021 – **2,5 % en 2022**
- Taxe sur le foncier non bâti : **2,61 %** en 2021 – **2,61 % en 2022** - Pas de changement.
- Cotisation Foncière des Entreprises : **27,65 %** en 2021 – **27,65 % en 2022** - Pas de changement.
- Taxe d'enlèvement des Ordures ménagères : **6,50 %** en 2021 – **6,50 % en 2022** - Pas de changement.
- Taxe GEMAPI : **0 %** en 2021 – Pas de changement en 2022 – A voir en 2023.

Conséquences de l'instauration de la taxe foncière sur les propriétés bâties en 2022 :

- Le taux de la taxe foncière sur les propriétés bâties à **2,50 %** doit permettre de dégager **2 250 000 €** de ressources fiscales supplémentaires.
- L'étude sur la répartition des contribuables à la TFPB montre qu'elle sera payée à **75 %** par les ménages propriétaires et **25 %** concernera les locaux à usage professionnel, commercial ou les locaux industriels et assimilés.
- Pour 73.6% d'entre eux, l'augmentation se limiterait à 20€ pour chaque point de taux supplémentaires, soit à 50€ dans l'hypothèse où le taux est fixé à 2.50% (*source cabinet Stratorial*).

EVOLUTION DU PRODUIT ATTENDU DE LA FISCALITE EN 2021

Envoyé en préfecture le 21/12/2021
 Reçu en préfecture le 21/12/2021
 Publié le
 ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

| Les principales recettes fiscales | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | CA prévisionnel 2021 | BP 2022 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| Taxe d'habitation | 13 927 174 | 13 768 729 | 13 770 000 | 521 728 | 530 500 |
| Taxe foncière propriétés non bâties | 26 204 | 26 155 | 26 000 | 26 092 | 26 500 |
| Taxe additionnelle à la taxe foncière sur les propriétés non bâties | 124 491 | 123 671 | 124 000 | 120 707 | 122 000 |
| Taxe foncière propriétés bâties | | | | | 2 250 000 |
| Total impôts ménages | 14 077 869 | 13 918 555 | 13 920 000 | 668 527 | 2 929 000 |
| Cotisation foncière des entreprises | 6 849 635 | 6 827 572 | 6 830 000 | 5 849 192 | 5 967 000 |
| Taxe sur les surfaces commerciales | 1 318 204 | 1 276 303 | 1 276 000 | 1 245 672 | 1 250 000 |
| Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | 4 087 244 | 4 089 614 | 3 600 000 | 3 621 531 | 3 420 000 |
| Impositions forfaitaires sur les entreprises de réseaux | 336 915 | 353 676 | 360 000 | 355 801 | 360 000 |
| Total impôts entreprises | 12 591 998 | 12 547 165 | 12 066 000 | 11 072 196 | 10 997 000 |
| Taxe enlèvement des Ordures Ménagères | 6 064 016 | 6 078 345 | 6 080 000 | 6 117 968 | 6 235 000 |
| Taxe de séjour | 200 000 | 133 471 | 150 000 | (190 000) | 200 000 |
| TOTAL RECETTES FISCALES | 32 933 883 | 32 664 065 | 32 216 000 | 18 008 691 | 20 361 000 |

EVOLUTION DES ALLOCATIONS COMPENSATRICES EN 2022

Il s'agit des compensations versées par l'Etat sur les pertes de ressources fiscales résultant des exonérations décidées par la Loi (montants prévisionnels).

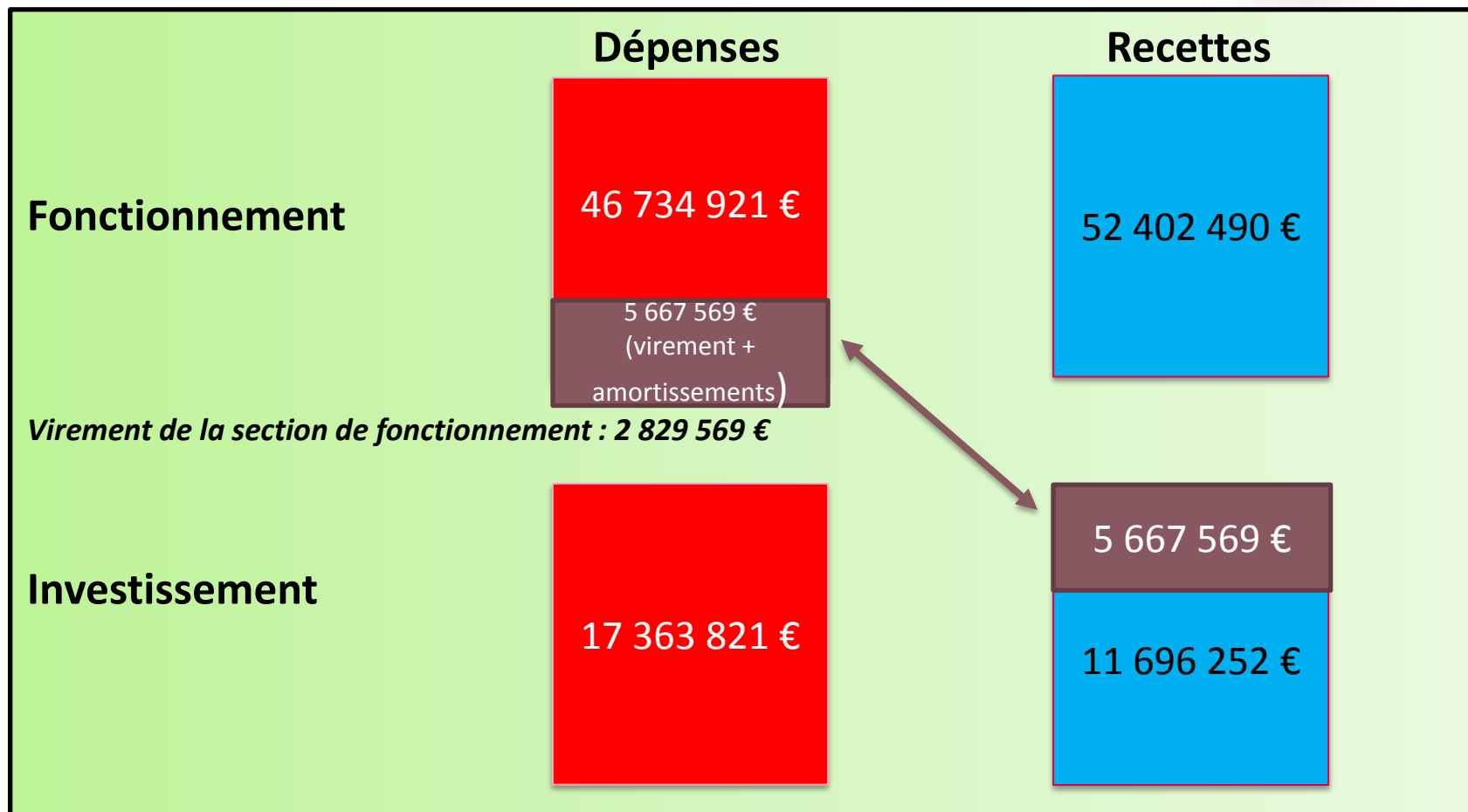
| Détail des allocations compensatrices | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | CA prévisionnel 2021 | BP 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------------|-------------------|
| Taxe d'habitation – Fraction de TVA nationale à partir de 2021 | 1 213 060 | 1 213 060 | 1 215 000 | | |
| Fraction de TVA nationale (TH) | | | | 14 499 665 | 15 225 000 |
| Taxe foncière sur les propriétés non bâties | 6 | 6 | | 6 | |
| CFE – Réduction des bases des créations d'établissements | 1 051 | 1 051 | | 1 131 | |
| CFE – Exonérations en Zones d'Aménagement du Territoire | 1 412 | 1 412 | | 1 233 | |
| CFE – Autres allocations | 97 364 | 97 364 | 100 000 | 116 999 | 1 300 000 |
| CFE – Locaux industriels | | | | 1 187 109 | |
| CVAE – Part relative aux exonérations compensées | 2 370 | 2 370 | | 3 074 | |
| TOTAL | 1 315 263 | 1 315 263 | 1 315 000 | 15 809 217 | 16 525 000 |

EVOLUTION DES AUTRES ELEMENTS FINANCIERS DETERMINE

Envoyé en préfecture le 21/12/2021
 Reçu en préfecture le 21/12/2021
 Publié le
 ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

| DETAIL | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | prévisionnel 2021 | BP 2022 |
|--|------------|------------|------------|-------------------------------|-------------------|
| RECETTES | | | | | |
| Dotation d'intercommunalité | 1 028 089 | 1 028 089 | 1 048 000 | 1 054 633 | 1 074 671 |
| Dotation de compensation | 6 627 794 | 6 627 794 | 6 510 000 | 6 497 264 | 6 360 821 |
| FCTVA (investissement et fonctionnement) | 1 005 000 | 726 360 | 1 305 000 | En cours (nouveau système) | 1 005 000 |
| FPIC | | | | | |
| Dépenses | 300 000 | 349 433 | 350 000 | 291 999 | 350 000 |
| Recettes | 500 000 | 530 376 | 530 000 | 574 699 | 530 000 |
| Solde | 200 000 | 180 943 | 190 000 | 282 700 | 190 000 |
| DEPENSES | | | | | |
| Attribution compensation fonctionnement | 13 380 000 | 13 377 071 | 12 750 000 | 12 721 402 | 12 600 000 |
| Dotation de Solidarité Communautaire | 1 846 000 | 1 845 435 | 1 846 000 | 1 845 435 | 2 000 000 |
| FNGIR | 3 485 347 | 3 485 347 | 3 485 347 | 3 485 347 | 3 485 347 |
| Subventions d'équilibre aux budgets annexes (Port et Transports) | 2 461 105 | 2 373 000 | 1 678 164 | Calculé en fin d'exercice | 2 168 595 |

Les grands équilibres du budget principal



LE BUDGET PRINCIPAL 2022

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

Récapitulatif des recettes de fonctionnement :

| Recettes de fonctionnement (présentées globalement par chapitre) | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 | Evolution 2022/ 2021 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| Atténuation de charges (remboursement frais de personnel) | 124 761 | 50 000 | 61 516 | 60 000 | 60 000 | |
| Produits des services,... | 2 156 220 | 2 580 200 | 2 241 132 | 3 365 619 | 4 766 920 | |
| Impôts et taxes | 33 088 511 | 33 513 886 | 33 301 983 | 32 826 000 | 36 197 200 | |
| Dotations et participations | 10 069 011 | 10 406 895 | 10 272 280 | 10 492 113 | 9 979 892 | |
| Autres produits de gestion courante | 244 132 | 236 212 | 226 101 | 268 629 | 235 328 | |
| Produits exceptionnels | 35 428 | 204 300 | 41 273 | 190 119 | 263 150 | |
| RECETTES REELLES FONCTIONNEMENT | 45 718 063 | 46 991 493 | 46 144 285 | 47 202 480 | 51 502 490 | + 9 % |
| Opérations d'ordre entre sections | 657 382 | 710 000 | 626 721 | 900 000 | 900 000 | |
| RECETTES D'ORDRE | 657 382 | 710 000 | 626 721 | 900 000 | 900 000 | |
| TOTAL GENERAL | 46 375 445 | 47 701 493 | 46 771 006 | 48 102 480 | 52 402 490 | |

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

Récapitulatif des dépenses de fonctionnement en 2022

| Dépenses de fonctionnement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 | Evolution 2022/2021 |
|---|------------|------------|------------|------------|-------------------|------------------------|
| Charges de personnel | 7 348 747 | 8 993 000 | 8 556 234 | 8 969 800 | 9 527 100 | +6,2 % |
| Atténuations de produits (AC, DSC, FNGIR et FPIC) | 19 655 103 | 19 011 347 | 19 058 203 | 18 431 347 | 18 435 347 | |
| Charges à caractère général | 9 262 858 | 10 124 172 | 8 343 723 | 12 976 236 | 12 001 164 | |
| Autres charges de gestion courante | 5 721 401 | 6 958 587 | 6 779 194 | 4 893 807 | 6 768 310 | |
| DEPENSES DE GESTION COURANTE | 41 988 109 | 45 087 106 | 42 737 354 | 45 271 190 | 46 731 921 | |
| Charges financières | -25 | 11 000 | | 1 000 | 1 000 | |
| Charges exceptionnelles | 41 390 | 2 900 | 1 145 | 2 600 | 2 000 | |
| DEPENSES REELLES FONCTIONNEMENT | 42 029 474 | 45 101 006 | 42 738 499 | 45 274 790 | 46 734 921 | +3,22 % |
| Autofinancement | | 200 000 | | 0 | 2 829 569 | |
| Opérations d'ordre entre sections | 2 376 106 | 2 400 487 | 2 367 882 | 2 827 690 | 2 838 000 | |
| DEPENSES ORDRE FONCTIONNEMENT | 2 376 106 | 2 600 487 | 2 367 882 | 2 827 690 | 5 667 569 | |
| TOTAL GENERAL | 44 405 580 | 47 701 493 | 45 106 381 | 48 102 480 | 52 402 490 | |

Détail des charges de personnel

+1,

➤ **Mise en œuvre du projet de territoire** tenant compte de :

- l'impact en année pleine des postes déjà créés en 2021
- la création de 2,5 ETP supplémentaires (ADS, Cité de l'Emploi et Enseignement Supérieur, chargé de mission Santé) dont le recrutement sera étalé sur l'année 2022.

| | Ressources affectées au projet de territoire | Orientations RH | Coût annuel des postes créés/budgétés avant 2021 | Coût des postes créés/budgétés en 2021 | Coût annuel des postes créés en 2021 | Impact des postes créés en 2021 à intégrer au DOB 2022 | Coût des mesures nouvelles intégrées au DOB 2022 | Subvention attendue en 2022 | |
|--------------|--|--|--|--|--------------------------------------|--|--|-----------------------------|--------------|
| Ambition 1 | OS n°1 | Chargé d'opération GDV | | | 14 000,00 € | 41 000,00 € | 27 000,00 € | - € | |
| | OS n°2 | Chef de projet santé | | | | | - € | - € | |
| | OS n°3 | Agent d'accueil au service ADS | poste à créer | | | | - € | 34 000,00 € | - € |
| | | Chargé de mission Citéslab | poste vacant | 41 000,00 € | | | - € | | 30 000,00 € |
| | OS n°4 | Chargé de mission vélo | poste pourvu | 45 000,00 € | | | - € | | |
| Ambition 2 | OS n°5 | Chargé de mission lecture publique | | | 16 000,00 € | 47 000,00 € | 31 000,00 € | 9 000,00 € | |
| | OS n°7 | Chargé de mission pluvial | poste vacant | 45 000,00 € | | | - € | - € | |
| | | Chargé de mission énergie | poste pourvu | 45 000,00 € | | | - € | - € | |
| | OS n°8 | Chargé de mission PAT | poste pourvu | | 18 000,00 € | 41 000,00 € | 23 000,00 € | | 30 000,00 € |
| | | Chargé de mission économie circulaire | poste pourvu | 54 000,00 € | | | - € | | - € |
| OS n°10 | Chargé de mission risque inondation | poste pourvu | 49 000,00 € | | | - € | | - € | |
| Ambition 3 | OS n°11 | Chargé d'accueil des entreprises | poste vacant | 60 000,00 € | | | - € | - € | |
| | OS n°12 | Chargé d'opération | Poste vacant | 45 000,00 € | | | - € | - € | |
| | OS n°14 | Chargé de mission Cité de l'emploi | poste à créer | | | | - € | 31 000,00 € | 31 000,00 € |
| | OS n°14 | Coordnatrice PLIE et équipe | poste pourvu | 50 000,00 € | | | - € | | - € |
| | OS n°14 | Conseiller en enseignement supérieur (50%) | poste à créer | | | | | 16 000,00 € | - € |
| | OS n°15 | Chargé de mission vie étudiante | poste pourvu | | 16 000,00 € | 48 000,00 € | 32 000,00 € | | - € |
| | OS n°16 | 4 Conseillers numériques | postes pourvus | | 40 000,00 € | 120 000,00 € | 80 000,00 € | | 160 000,00 € |
| | OS n°17 | Chargé de marketing territorial | poste pourvu | | 37 000,00 € | 74 000,00 € | 37 000,00 € | | - € |
| OS n°18 | Développement touristique du port | poste à créer | | | | - € | | - € | |
| Total | | | 434 000,00 € | 141 000,00 € | 371 000,00 € | 230 000,00 € | 81 000,00 € | 260 000,00 € | |
| | | | | | | | 311 000,00 € | -51 000,00 € | |

Détail des charges de personnel

- **Renforcement des services** tenant compte de :
 - l'impact en année pleine des postes liés à la mutualisation de la communication (+130 000 €), du poste de gestionnaire paie/carrière (+ 33 450 €) créé en 2021, d'1/2 ETP au poste d'instructeur ADS (+ 13 700 €)
 - la mutualisation du poste de DGS
 - la création d' 1 ETP supplémentaire pour le SIG (+37 000 €)

- **Prise en compte des décisions locales et nationales telles que :**
 - le transfert d'un agent au Centre de Gestion de la Nièvre
 - la hausse du SMIC et les mesures de reclassement de la catégorie C au 1^{er} janvier 2022 pour 40 000 €
 - le versement de l'indemnité « inflation » estimée à 20 000 €
 - le GVT + forfait mobilité durable : 65 000 €

- **Intégration** d'une non-budgétisation de plusieurs postes inscrits au tableau des effectifs mais vacants depuis plusieurs mois ; ainsi qu'une modification à la baisse des rémunérations de certains postes (liées au départ d'agent)

La section d'investissement – Les recettes

| Recettes d'investissement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Amortissements | 2 376 106 | 2 400 487 | 2 367 882 | 2 827 690 | 2 838 000 |
| Autofinancement | | 200 000 | | 0 | 2 829 569 |
| Sous Total (prélèvements sur le fonctionnement) | | 2 600 487 | | 2 827 690 | 5 667 569 |
| Attribution de compensation investissement | | | | | 300 000 |
| Subventions reçues | 3 407 576 | 5 067 551 | 3 396 521 | 1 678 853 | 1 865 864 |
| FCTVA | 1 840 013 | 1 000 000 | 720 505 | 1 300 000 | 1 000 000 |
| Opérations pour compte de tiers | 532 459 | 101 145 | | 0 | |
| Remboursement avance | 60 000 | | | | |
| Produit des cessions | | 39 000 | | 72 864 | 122 464 |
| Emprunt | 60 000 | 3 385 779 | | 3 373 814 | 3 205 745 |
| Excédent reporté | 4 336 681 | | 2 185 768 | | |
| Affectation en réserves au 1068 | 1 865 311 | | 969 864 | | |
| Transfert comptes 238 (avances) | 9 905 000 | | | | 5 202 179 |
| TOTAL | 24 383 146 | 12 193 962 | 9 640 540 | 9 253 221 | 17 363 821 |
| Pour information, en 2020 et 2021, sur l'emprunt prévisionnel d'équilibre, aucune mobilisation n'a été réalisée sur le budget principal. | | | | | |

| Dépenses d'investissement | CA 2019 | BP 2020 | CA 2020 | BP 2021 | BP 2022 |
|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Aménagements urbains entrée sud | | | | | |
| Centre des expositions | | | | | |
| Réseau eaux pluviales | | | | | |
| Bâtiments | 11 285 | 70 000 | 5 989 | 124 000 | 234 000 |
| Climat énergie | 4 370 154 | 1 784 049 | 1 315 203 | 355 208 | 90 000 |
| Cohésion sociale | | 35 000 | 38 750 | 0 | 0 |
| Communication | 10 667 | 5 000 | 28 899 | 40 000 | 40 000 |
| Culture | 1 834 934 | 3 233 000 | 2 226 230 | 1 351 100 | 993 600 |
| Développement économique | 206 373 | 502 000 | 296 978 | 927 000 | 2 321 182 |
| Politique partenariale | | | 423 330 | | |
| Enseignement supérieur (tous les sites) | 179 351 | 168 700 | 132 394 | 26 000 | 601 000 |
| Gestion des Milieux Aquatiques (GEMA) | 293 974 | 78 000 | 940 473 | 81 000 | 68 000 |
| Garage | 470 790 | 368 000 | 363 960 | 260 000 | 150 000 |
| Gens du voyage | 131 875 | 200 000 | 121 934 | 600 000 | 900 000 |
| Habitat | 668 699 | 777 000 | 771 369 | 1 064 000 | 780 000 |
| Informatique | 138 199 | 260 000 | 64 979 | 304 000 | 235 000 |
| Administration – Marchés publics | | 20 000 | 13 365 | 15 000 | 5 000 |
| Milieus et risques | | 1 500 012 | | 1 478 641 | 549 660 |
| Numérique | 15 819 | 183 000 | 37 632 | 360 000 | 430 000 |
| Déchets | 220 751 | 1 438 840 | 197 893 | 409 000 | 1 218 000 |
| Ressources Humaines | 3 000 | 5 000 | 1 069 | 0 | 0 |
| Santé | 90 387 | 227 038 | 117 182 | 0 | 50 000 |
| Sports communautaires (dont piscines) | 1 755 844 | 199 721 | 17 794 | 185 000 | 460 000 |
| Tourisme +Marketing territorial | 115 743 | 240 044 | 280 762 | 20 000 | 109 200 |
| PACTE (aides aux entreprises) | | | 10 906 | 331 272 | |
| Transfert comptes avances 238 / compte immobilisations | 9 905 000 | | | | 5 202 179 |
| Finances | 778 657 | 899 558 | 747 996 | 1 022 000 | 1 872 000 |
| <i>Dont enveloppe fonds de concours aux communes</i> | | | | | 850 000 |
| <i>dont remboursement du capital</i> | | 122 000 | | 122 000 | 122 000 |
| <i>Dont avance budget BIV</i> | 935 875 | 70 000 | | 0 | |
| <i>dont quote part subvention (ordre)</i> | | 707 558 | | 900 000 | 900 000 |
| TOTAL | 22 137 377 | 12 193 962 | 8 155 087 | 9 253 221 | 17 363 821 |

Envoyé en préfecture le 21/12/2021
Reçu en préfecture le 21/12/2021
Publié le
ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

335 000
S²LO
220 000
202 000

BUDGET PRINCIPAL 2022

Autorisations de Programme faisant l'objet de crédits de paiement en 2022 –

En attente des chiffrages et planifications concernant : la Maison des étudiants, la rénovation du centre des expositions et la réhabilitation des déchèteries.

| Libellé | CP 2017 à 2020 | CP 2021 | CP 2022 | CP exercices suivants | Total |
|--|-------------------|------------------|------------------|-----------------------|-------------------|
| Réhabilitation Café Charbon | 4 920 000 | 300 000 | 630 000 | 0 | 5 850 000 |
| Rénovation façades Maison de la Culture | 5 604 105 | 345 895 | 90 000 | 0 | 6 040 000 |
| Risque Inondation – Maîtrise d'ouvrage Etat | 440 000 | 110 000 | 100 000 | 250 000 | 900 000 |
| Risque Inondation – Maîtrise d'ouvrage Agglomération | 795 860 | 526 908 | 391 260 | 4 933 972 | 6 648 000 |
| Aménagement aire d'accueil gens du voyage | 0 | 0 | 900 000 | 400 000 | 1 300 000 |
| Requalification Entrée Sud | 0 | 0 | 335 000 | 13 365 000 | 13 700 000 |
| Plateforme territoriale de données numériques | 0 | 0 | 400 000 | 400 000 | 800 000 |
| TOTAL | 11 759 965 | 1 282 803 | 2 846 260 | 19 348 972 | 35 238 000 |

Les 11 ratios obligatoires

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

| | Détail des ratios | BP 2022 | Communauté d'agglomération à fiscalité propre (2020) | Communauté d'agglomération de 50 000 à 100 000 hab (2020) |
|-------|--|---------|--|---|
| 1 | DRF (Dépenses réelles de fonctionnement) / population (population 2021 : 67 649) | 691 € | 393 | 367 |
| 2 | Impositions directes (ID)/ population | 535 € | 349 | 321 |
| 2 bis | (ID – reversements fiscalité) / population | 319 € | 186 | 184 |
| 3 | RRF (Recettes réelles de fonctionnement) / population | 761 € | 467 | 437 |
| 4 | Dépenses brutes d'équipement / population | 165 € | 94 | 89 |
| 5 | Dettes / population | 14 € | 369 | 264 |
| 6 | DGF (Dotations) / population | 110 € | 89 | 74 |
| 7 | Dépenses de personnel / DRF | 20,4 % | 38,6 | 40,3 |
| 9 | Marge autofinancement courant = (DRF + remboursement dette) / RRF | 91 % | 91,2 | 89,3 |
| 10 | Dépenses brutes d'équipement / RRF | 21,6 % | 20,1 | 20,3 |
| 11 | Dettes / RRF | 1,8 % | 79 | 60,2 |

Les 11 ratios obligatoires - La comparaison se fait avec les derniers éléments connus (soit 2020) et avec des EPCI qui peuvent être très hétérogènes.

Envoyé en préfecture le 21/12/2021
 Reçu en préfecture le 21/12/2021
 Publié le
 ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

| | Détail des ratios | BP 2022 | Commentaires |
|-------|---|---------|---|
| 1 | DRF / population | 691 € | Supérieures à la moyenne en raison des transferts antérieurs mais en corrélation avec les recettes réelles de fonctionnement. |
| 2 | Impositions directes (ID)/ population | 535 € | Supérieures à la moyenne mais liées à la fiscalité des entreprises de l'agglomération et l'instauration de la TFPB. |
| 2 bis | (ID – reversements fiscalité) / population | 319 € | Supérieures à la moyenne mais liées au ratio 2. |
| 3 | RRF / population | 761 € | Supérieures à la moyenne mais en rapport avec le ratio 1. |
| 4 | Dépenses brutes d'équipement / population | 165 € | Supérieures à la moyenne et en hausse avec le nouveau projet de territoire. |
| 5 | Dette / population | 14 € | Niveau très bas et atypique. Pas d'endettement. |
| 6 | DGF / population | 110 € | Niveau de DGF supérieur à la moyenne malgré les baisses successives. |
| 7 | Dépenses de personnel / DRF | 20,4 % | Niveau très bas. 1/5 ^{ème} des dépenses de fonctionnement. Mesure la rigidité de la collectivité. |
| 9 | Marge autofinancement courant = (DRF + remboursement dette) / RRF | 91 % | Marge redevenue identique à la moyenne grâce à l'ensemble des mesures budgétaires prises en 2022. |
| 10 | Dépenses brutes d'équipement / RRF | 21,6 % | Conforme à la moyenne. Mesure l'effort d'équipement par rapport à la richesse de la collectivité. |
| 11 | Dette / RRF | 1,8 % | Très bas. Moins de 7 jours de recettes de fonctionnement permettent de rembourser la dette. |

Synthèse des masses budgétaires : agrégation budget principal et budgets annexes

Envoyé en préfecture le 21/12/2021

Reçu en préfecture le 21/12/2021

Publié le

ID : 058-245804406-20211218-2021_12_18_042-BF

| BUDGETS | ANNEES | SECTION DE FONCTIONNEMENT | SECTION D'INVESTISSEMENT | TOTAL |
|------------------------------|--------|---------------------------|--------------------------|------------|
| BUDGET PRINCIPAL | 2021 | 48 070 980 | 9 613 823 | 57 684 803 |
| | 2022 | 52 402 490 | 17 363 821 | 69 766 311 |
| BUDGET EAU | 2021 | 4 277 900 | 3 330 062 | 7 607 962 |
| | 2022 | 4 385 400 | 2 288 000 | 6 673 400 |
| BUDGET ASSAINISSEMENT | 2021 | 3 341 568 | 2 683 868 | 6 025 436 |
| | 2022 | 3 474 600 | 2 852 670 | 6 327 270 |
| BUDGET SPANC | 2021 | 114 515 | 515 | 115 030 |
| | 2022 | 127 000 | 5 000 | 132 000 |
| BUDGET TRANSPORTS | 2021 | 8 320 635 | 1 560 232 | 9 880 867 |
| | 2022 | 8 918 585 | 1 761 500 | 10 680 085 |
| BUDGET PORT DE LA JONCTION | 2021 | 187 395 | 84 310 | 271 705 |
| | 2022 | 184 900 | 87 000 | 271 900 |
| BUDGET IMMOBILIER ECONOMIQUE | 2021 | 445 581 | 234 000 | 679 581 |
| | 2022 | 439 129 | 229 000 | 668 129 |
| BUDGET ZONES D'ACTIVITES | 2021 | 331 488 | 291 288 | 622 776 |
| | 2022 | 281 180 | 247 180 | 528 360 |
| TOTAUX | 2021 | 65 090 062 | 17 798 098 | 82 888 160 |
| | 2022 | 70 213 284 | 24 834 171 | 97 047 455 |